

Uchwała nr 3/2017
Rady Fundacji Światowe Jamboree

z dnia 3 kwietnia 2017

W sprawie zatwierdzenia sprawozdań merytorycznego i finansowego za rok 2015

Na mocy Rozdz. IV ust. 8 Statutu Fundacji Światowe Jamboree Rada Fundacji zatwierdza sprawozdanie merytoryczne i sprawozdanie finansowe z działalności fundacji w roku 2016 stanowiące załączniki do niniejszej uchwały.

Przewodniczący Rady Fundacji

Rafał Bendarczyk

Fundacja Światowe Jamboree

**ul. Marii Konopnickiej 6, 00-491 Warszawa
REGON 140521354**

Sprawozdanie Finansowe
za okres od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016 r.

Fundacja Światowe Jamboree
Sprawozdanie Finansowe
za okres od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016 r.

Spis treści

	Strona
Raport sporządzającego sprawozdanie finansowe	1
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	2 - 4
Bilans	5 - 6
Rachunek zysków i strat	7
Dodatkowe informacje i objaśnienia	8

Fundacja Światowe Jamboree

1

Sprawozdanie Finansowe

za okres od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016 r.

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- wprowadzenie
- bilans, wykazujący sumę bilansową po stronie aktywów i pasywów w kwocie 4 691,39 zł
- rachunek zysków i strat wykazujący stratę netto w kwocie 106 406,31 zł
- dodatkowe informacje i objaśnienia

Agnieszka Boguszewska

Sporządzająca

Data: 31 marca 2017

Zatwierdzone w imieniu i na rzecz

Fundacja Światowe Jamboree

Zbigniew Popowski

Prezes Zarządu

Data: 2. 04. 2017

Anna Śledzińska

Skarbnik

Data: 2. 04. 2017



1. Podstawowy przedmiot działalności fundacji

Celem działalności Fundacji Światowe Jamboree z siedzibą w Warszawie przy ulicy Marii Konopnickiej 6, zarejestrowanej w Krajowym Rejestrze Sądowym dla miasta Warszawy pod numerem 0000254754 jest wspieranie i upowszechnianie aktywności zagranicznej dzieci i młodzieży oraz promocja tematyki zagranicznej w programach wychowania i edukacji w granicach oraz poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, w szczególności przez:

- gromadzenie funduszy i środków niezbędnych do zapewnienia sprawnej organizacji wyjazdu reprezentacji harcerstwa polskiego na Światowe Jamboree
- tworzenie warunków do wyjazdów, spotkań, seminariów, warsztatów, konferencji i innych form aktywności o zasięgu międzynarodowym
- działalność charytatywną polegającą na finansowym i rzeczowym wspieraniu osób fizycznych, organizacji i innych podmiotów zasłużonych dla upowszechniania tematyki zagranicznej, w procesie wychowania i edukacji, w szczególności przez przekazywanie mienia w formie darowizny
- promocję młodych ludzi, zwłaszcza przez stworzenie im możliwości kontynuacji pracy w obszarach współpracy zagranicznej, szczególnie w przypadku, kiedy służy to celom wychowania dzieci i młodzieży w organizacjach harcerskich, głównie w ZHP
- promocja współpracy zagranicznej dzieci i młodzieży w zakresie edukacji ekologicznej, pomocy społecznej, wyrównywania szans i integracji osób niepełnosprawnych, budowania społeczeństwa obywatelskiego, zapobiegania patologiom społecznym, rozwoju duchowego i fizycznego, pielęgnowania polskości
- wspieranie inicjatyw ustawodawczych, których przedmiotem jest promocja współpracy z zagranicą, jak również zagadnienia rozwoju dzieci i młodzieży w kontekście zrozumienia i wykorzystania stosunków między kulturami i narodami na świecie, oraz promocja kultury polskiej.

Zgodnie ze statutem, Fundacja prowadzi działalność gospodarczą jedynie dla realizacji celów statutowych.

2. Sprawozdanie finansowe

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej fundacji w przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Sprawozdanie finansowe jest prezentowane za okres 12 miesięcy od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. Dane porównawcze dotyczą okresu od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

3. Podsumowanie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego

(a) Podstawy prawne

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego spółki są zgodne z Ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r., zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi ogólne zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Sprawozdanie finansowe sporządzone jest zgodnie z nowelizacją ustawy o rachunkowości z 11 lipca 2014 r, zgodnie z którą Fundacja spełnia wymogi określone dla jednostek mikro w art. 3, par. 1a, pkt 2 Ustawy.

Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych, za wyjątkiem środków trwałych, które podlegają urzędowej aktualizacji wyceny środków trwałych określonej odrębnymi przepisami.

(b) Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe są to aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż jeden rok, zdadne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Do wartości niematerialnych i prawnych zaliczane są prawa majątkowe wykorzystywane przez jednostkę do prowadzenia działalności gospodarczej, których przewidywany okres ekonomicznej użyteczności jest dłuższy niż rok.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub według wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

(c) Należności

Należności zalicza się do należności długoterminowych, jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok oraz do należności krótkoterminowych, jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok lub mają one charakter należności z tytułu dostaw i usług.

Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, łącznie z doliczonymi odsetkami za zwłokę w zapłacie należności i wykazuje w wartości netto, tj. pomniejszone o dokonane odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizacyjnego, który odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów operacji finansowych, zależnie od rodzaju należności.

Należności z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych oraz pozostałe należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty na podstawie przepisów, umów lub innych dokumentów.

(d) Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się gotówkę, środki na rachunkach bankowych, lokaty pieniężne płatne w ciągu 3 miesięcy oraz czeki, weksle obce oraz podobne dokumenty, jeżeli są one płatne w ciągu 3 miesięcy od daty ich wystawienia. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Środki pieniężne są wyceniane w wartości nominalnej.

Odsetki otrzymane i należne zalicza się do przychodów z operacji finansowych.

(e) Rozliczenia międzyokresowe

i. Czynne rozliczenia międzyokresowe

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych zaliczane są koszty dotyczące późniejszych okresów niż ten, w którym je poniesiono. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

ii. Bierne rozliczenia międzyokresowe

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

(f) Fundusze własne

Fundusze własne stanowią fundusz statutowy, fundusz zapasowy oraz fundusze tworzone przez fundację zgodnie z obowiązującym prawem, statutem i uchwałami.

Fundusz statutowy fundacji wykazany jest w wysokości zgodnej ze statutem oraz wpisem do rejestru stowarzyszeń.

(g) Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować.

(h) Zobowiązania

Zobowiązania zalicza się do zobowiązań długoterminowych, jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok oraz do zobowiązań krótkoterminowych jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok lub mają one charakter zobowiązań z tytułu dostaw i usług.

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z odsetkami przypadającymi na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

(i) Przychody z działalności statutowej

Przychody z działalności statutowej stanowią darowizny od osób fizycznych oraz otrzymane dotacje przeznaczone na cele statutowe.

(j) Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego

Obowiązkowymi obciążeniami wyniku finansowego są podatek dochodowy od osób prawnych (zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych) oraz inne płatności z nim zrównane na podstawie odrębnych przepisów.

(k) Zmiany zasad rachunkowości

W roku obrotowym rozpoczętym 1 stycznia 2016 i zakończonym 31 grudnia 2016 r. nie miały miejsca zmiany zasad rachunkowości.

(l) Zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

W roku obrotowym rozpoczętym 1 stycznia 2016 i zakończonym 31 grudnia 2016 r. Nie miały miejsca zmiany w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego.

Fundacja Światowe Jamboree

5

Bilans na dzień 31 grudnia 2016 r.

	Bieżący rok	Poprzedni rok
AKTYWA		
Aktywa trwale	-	-
Wartości niematerialne i prawne	-	-
Rzeczowe aktywa trwale	-	-
Inwestycje długoterminowe	-	-
Aktywa obrotowe	4 691,39	9 615,18
Zapasy	-	-
Należności krótkoterminowe	3 788,09	5 650,00
Należności od jednostek powiązanych	-	-
Należności od pozostałych jednostek	3 788,09	5 650,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	5 400,00
- do 12 miesięcy	-	5 400,00
inne	3 788,09	250,00
Inwestycje krótkoterminowe	841,80	3 965,18
Krótkoterminowe aktywa finansowe	841,80	3 965,18
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	841,80	3 965,18
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	841,80	3 965,18
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	61,50	-
Suma aktywów	4 691,39	9 615,18

Fundacja Światowe Jamboree

6

Bilans na dzień 31 grudnia 2016 r.

	Bieżący rok	Poprzedni rok
PASYWA		
Fundusze własne	(592 829,95)	(567 372,31)
Fundusz statutowy	10 000,00	10 000,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	(496 423,64)	(496 423,64)
Zysk (strata) netto	(106 406,31)	(80 948,67)
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	597 521,34	576 987,49
Rezerwy na zobowiązania	-	-
Zobowiązania długoterminowe	596 998,20	576 964,35
Wobec jednostek powiązanych	-	-
Wobec pozostałych jednostek:	596 998,20	576 964,35
kredyty i pożyczki	596 998,20	576 964,35
inne	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	523,14	23,14
Wobec jednostek powiązanych	-	-
Wobec pozostałych jednostek	523,14	23,14
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	523,14	23,14
- do 12 miesięcy	523,14	23,14
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-
z tytułu wynagrodzeń	-	-
inne	-	-
Rozliczenia międzyokresowe	-	-
Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
Suma pasywów	4 691,39	9 615,18

Fundacja Światowe Jamboree

7

Rachunek zysków i strat

za okres od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016 r.

	Bieżący rok	Poprzedni rok
Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównanej z nimi, w	-	466,63
Składki brutto określone statutem	-	-
Inne przychody z działalności nieodpłatnej statutowej	-	466,63
Koszty podstawowej działalności operacyjnej, w tym:	83 254,47	61 381,44
Amortyzacja	-	-
<i>Koszty działalności statutowej nieodpłatnej</i>	-	-
<i>Koszty działalności administracyjnej</i>	-	-
Zużycie materiałów i energii	-	18 368,89
<i>Koszty działalności statutowej nieodpłatnej</i>	-	18 368,89
<i>Koszty działalności administracyjnej</i>	-	-
Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	12 200,00
<i>Koszty działalności statutowej nieodpłatnej</i>	-	12 200,00
<i>Koszty działalności administracyjnej</i>	-	-
Pozostałe koszty	83 254,47	30 812,55
<i>Koszty działalności statutowej nieodpłatnej</i>	82 983,47	30 062,90
<i>Koszty działalności administracyjnej</i>	271,00	749,65
Pozostałe przychody i zyski, w tym:	-	-
Aktualizacja wartości aktywów	-	-
Pozostałe przychody operacyjne	-	-
Przychody finansowe	-	-
Zyski nadzwyczajne	-	-
Pozostałe koszty i straty, w tym:	23 151,84	20 033,86
Aktualizacja wartości aktywów	-	-
Pozostałe koszty operacyjne	3 117,98	-
Koszty finansowe	20 033,86	20 033,86
Zyski nadzwyczajne	-	-
Podatek dochodowy	-	-
Wynik finansowy netto ogółem (dla jednostek mikro, o których mowa w	(106 406,31)	(80 948,67)
Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	-	-
Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	(106 406,31)	(80 948,67)

Fundacja Światowe Jamboree

8

Dodatkowe informacje i objaśnienia

za okres od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016 r.

1 Należności krótkoterminowe	Bieżący rok	Poprzedni rok
Stan należności na dzień bilansowy	3 788,09	5 650,00
Należności krótkoterminowe netto	3 788,09	5 650,00

2 Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty:	Stan na 1 stycznia 2016	Zmiana	Stan na 31 grudnia 2016
- w okresie od 1 roku do 30 lat - pożyczki od Zarządu	576 964,35	20 033,85	596 998,20
Razem zobowiązania długoterminowe:	576 964,35	20 033,85	596 998,20

3 Zobowiązania krótkoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty:	Stan na 1 stycznia 2016	Zmiana	Stan na 31 grudnia 2016
- w okresie do 1 roku	23,14	500,00	523,14
Razem zobowiązania krótkoterminowe:	23,14	500,00	523,14

4 Informacje uzupełniające do bilansu:

1) kwot wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie,

nie występują nie występują

2) kwot zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii,

nie występują nie występują

3) udziałów (akcji) własnych,

nie występują nie występują

Potwierdzenie realizacji przelewu

Typ zlecenia	Przelew krajowy
Stan	Zaksięgowane
Data uzyskania stanu	24.01.2017

Data realizacji	24.01.2017
Data wprowadzenia	24.01.2017

Dane kontrahenta

Rachunek kontrahenta	55101010100400352231000000
Nazwa banku kontrahenta	NBP O/Okr./W-wa
Nazwa i adres kontrahenta	Narodowy Bank Polski Oddział Okręgo wy w Warszawie

Dane zleceniodawcy

Z rachunku	39114010100000511875001002
Bank zleceniodawcy	mBank S.A.
Zleceniodawca	FUNDACJA ŚWIATOWE JAMBOREE
Adres	UL. KONOPNICKIEJ 6 00-941 WARSZAWA

Dane zlecenia

Kwota	350,00
Waluta	PLN
Tytułem	Oплата за wpis i ogłoszenie w Monitorze Sadowym, KRS 0000254754
Referencje	-

Data sporządzenia dokumentu na elektronicznym nośniku informacji 2017.01.24

Dokument związany z czynnością bankową, sporządzony na elektronicznym nośniku informacji na podstawie art. 7 Ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Prawo bankowe (tekst jednolity: Dz.U. z 2002 r, Nr 72, roz. 665, z późn. zm.). Nie wymaga podpisu ani stempla.

Potwierdzenie realizacji przelewu

Typ zlecenia Przelew krajowy
Stan Zaksięgowane
Data uzyskania stanu 24.01.2017

Data realizacji 24.01.2017
Data wprowadzenia 24.01.2017

Dane kontrahenta

Rachunek kontrahenta 55101010100400352231000000
Nazwa banku kontrahenta NBP O/Okr./W-wa
Nazwa i adres kontrahenta Narodowy Bank Polski Oddział
Okręgo
wy w Warszawie

Dane zlecniodawcy

Z rachunku 66114010100000511875001001
Bank zlecniodawcy mBank S.A.
Zlecniodawca FUNDACJA ŚWIATOWE
JAMBOREE
Adres UL. KONOPNICKIEJ 6
00-941 WARSZAWA

Dane zlecenia

Kwota 250,00
Waluta PLN
Tytułem za wpis i ogłoszenie w
monitorze,
KRS 0000254754
Referencje -

Data sporządzenia dokumentu na elektronicznym nośniku informacji 2017.01.24

Dokument związany z czynnością bankową, sporządzony na elektronicznym nośniku informacji na podstawie art. 7 Ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Prawo bankowe (tekst jednolity: Dz.U. z 2002 r, Nr 72, roz. 665, z późn. zm.). Nie wymaga podpisu ani stempla.